

## ประกาศ

ที่ กทบ. 1504/2564

## เรื่อง แนวปฏิบัติกรณีกระทำการทุจริต / ผิดกฎหมาย

การทุจริตต่อหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่นถือว่าเป็นภัยร้ายแรงสำคัญที่มีผลเสียหายต่อบริษัทฯ ดังนั้นเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน มีแนวทางปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน กรณีเกิดกระทำการทุจริต / ผิดกฎหมาย และให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวปฏิบัติสำหรับการต่อต้านการทุจริต และระเบียบข้อบังคับในการทำงานบริษัทฯ รวมถึงเป็นการป้องกันการทุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ จึงเห็นสมควรกำหนดแนวปฏิบัติฯ ดังนี้

## 1) ขอบเขตของประกาศ

บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ยกเว้นบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่มบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) โดยให้ยกเลิกประกาศ/ระเบียบเดิมที่ใช้ก่อนหน้านี้ทั้งหมด

## 2) แนวปฏิบัติ

- 2.1) ให้พนักงานระดับผู้บริหารและระดับบังคับบัญชาควบคุมดูแลการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิดและถูกต้องเป็นไปตาม (1) ระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทฯ (2) ประกาศ/นโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ (3) คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (4) นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง หากปรากฏพบว่ามีผู้ใต้บังคับบัญชาของหน่วยงานใดกระทำการทุจริต ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยลดหลั่นลงไปตามควรแต่ละกรณี
- 2.2) ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องรับผิดชอบในการตรวจสอบ กลั่นกรอง และพิจารณาอนุมัติเอกสารรายการต่างๆ อย่างระมัดระวังให้ถูกต้องและสม่ำเสมอ
- 2.3) ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องควบคุมดูแลการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาให้ทำงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมในหน้าที่ รวมทั้งการปฏิบัติตามกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนด เช่น การจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิก-จ่ายเงิน และการดูแลทรัพย์สินต่างๆ ตลอดจนระบบการรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ เป็นต้น
- 2.4) เมื่อมีกรณีทุจริต หรือมีการกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ เกิดขึ้น บริษัทฯ จะดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและทางอาญา ตามมติของคณะกรรมการสอบสวนตามข้อ 3) โดยนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานกรรมการ อำนวยการ\*\* หรือผู้ได้รับมอบอำนาจพิจารณาอนุมัติ

\*\*ประธานกรรมการอำนวยการ : สำหรับงานด้านการศึกษา

## 3) การดำเนินการสอบสวนหาข้อเท็จจริง

3.1) เมื่อมีกรณีทุจริตหรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต หรือมีการกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ เกิดขึ้น ให้สำนักตรวจสอบ และ/หรือหน่วยงานทรัพยากรบุคคลดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น หากมีมูลให้จัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง ประกอบด้วย

ลำดับ	บริษัท	ระดับบริหาร	ระดับบังคับบัญชา - พนักงาน
1	บมจ.ซีพี ออลล์	(1) สำนักตรวจสอบ (2) ศูนย์ HR Shared Services (3) ต้นสังกัด (4) สำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ	(1) สำนักตรวจสอบ (2) ศูนย์ HROP 1,2 (3) ต้นสังกัด (4) สำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ
2	บริษัทย่อย	(1) สำนักตรวจสอบ (2) ศูนย์ HR Shared Services (3) HR แต่ละบริษัท (4) ต้นสังกัด (5) สำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ	(1) สำนักตรวจสอบ (2) HR แต่ละบริษัท (3) ต้นสังกัด (4) สำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ

\*\*\* คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริงต้องมีอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของคณะกรรมการสอบสวนฯ ทั้งหมด

ทั้งนี้ หากหน่วยงานใดมีแนวปฏิบัติย่อยเกี่ยวกับการสอบสวนหาข้อเท็จจริง บังคับใช้เฉพาะภายในหน่วยงาน การจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติย่อยนั้น

## 3.2) กรณีพนักงานบริษัทฯ ถูกกล่าวหาว่ากระทำความผิด หรือมีพฤติกรรมส่อไปในทางทุจริต

3.2.1) คณะกรรมการสอบสวนสามารถเสนอให้ต้นสังกัดพิจารณาโยกย้ายหน้าที่งานและ/หรือการพักผ่อนในระหว่างการสอบสวน

- (1) การโยกย้ายหน้าที่งานเพื่อประโยชน์ในการสอบสวนหรือป้องกันมิให้พนักงานกระทำความผิดหรือก่อความเสียหายขึ้นอีก หน่วยงานต้นสังกัดควรพิจารณาโยกย้ายพนักงานที่เกี่ยวข้อง
- (2) การพักผ่อนในระหว่างการสอบสวนหน่วยงานต้นสังกัดอาจพิจารณาสั่งพนักงานพนักงานที่ถูกสอบสวนตามข้อบังคับการบริหารงานบุคคลของบริษัทฯ ก็ได้

3.3) กรณีที่มีแนวปฏิบัติย่อยบังคับใช้ภายในหน่วยงาน เกี่ยวกับการสอบสวนหาข้อเท็จจริง ให้ปฏิบัติตามแนวปฏิบัตินั้น ทั้งนี้แนวปฏิบัติย่อยดังกล่าวจะต้องไม่ขัดแย้งกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติสำหรับการต่อต้านการทุจริต ระเบียบข้อบังคับบริษัทและประกาศฉบับนี้

#### 4) การสรุปผลการสอบสวนและการพิจารณาโทษ

ให้คณะกรรมการสอบสวนฯ (ตามข้อ 3) ทำการสรุปผลการสอบสวน หากปรากฏว่ามีการทุจริต หรือมีการกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ ให้พิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯ ทั้งนี้หากความผิดดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ และ/หรือบุคคลอื่นใด ให้ดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและทางอาญาตามมติของคณะกรรมการสอบสวนฯ โดยนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานกรรมการอำนาจการ\*\* หรือผู้ได้รับมอบอำนาจพิจารณาอนุมัติ หากการพิจารณาโทษยังไม่ได้ข้อยุติ ให้นำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานกรรมการอำนาจการ\*\* เพื่อพิจารณาตัดสิน

**\*\*ประธานกรรมการอำนาจการ:** สำหรับงานด้านการศึกษา

#### 5) การชดเชยค่าเสียหายและการดำเนินคดี

##### 5.1) การชดเชยค่าเสียหายและติดตามหนี้สินจากพนักงาน

ให้หน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการติดตามหนี้สินจากพนักงานที่ทุจริตหรือกระทำความผิดอย่างครบถ้วน ดังนี้

ลำดับ	บริษัท	ระดับบริหาร	ระดับบังคับบัญชา-พนักงาน
1	บมจ.ซีพี ออลล์	(1) ต้นสังกัด (2) ศูนย์ HR Shared Services	(1) ต้นสังกัด (2) ศูนย์ HROP 1,2
2	บริษัทย่อย	(1) ต้นสังกัด (2) HR แต่ละบริษัท (3) ศูนย์ HR Shared Services	(1) ต้นสังกัด (2) HR แต่ละบริษัท

##### 5.2) การดำเนินคดี

###### 5.2.1) พนักงานผู้กระทำผิด

ให้สำนักกฎหมาย กลุ่มธุรกิจฯ และ/หรือหน่วยงานอื่นซึ่งได้รับมอบหมายจากสำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ ดำเนินคดีตามกฎหมายกับพนักงานผู้กระทำความผิดทั้งทางแพ่ง และทางอาญา รวมถึงกรณีไม่ปฏิบัติตามบันทึกหรือข้อตกลงในทางกฎหมาย เช่น สัญญาประนีประนอมยอมความ หนังสือรับสภาพหนี้ เป็นต้น เพื่อติดตามเรียกร้องค่าเสียหายรวมถึงบังคับโทษในทางอาญากับพนักงานผู้กระทำความผิด

###### 5.2.2) กรณีนิติบุคคล / บุคคลภายนอก ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ

(1) กรณีที่มีนิติบุคคล / บุคคลภายนอก เป็นผู้มีส่วนร่วมในการกระทำการทุจริตและ/หรือกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ และ/หรือ ต้องร่วมรับผิดชอบในผลของการกระทำความผิดของพนักงานผู้กระทำความผิด และ/หรือนิติบุคคล/บุคคลภายนอกผู้ร่วมกระทำความผิดดังกล่าว ให้สำนักกฎหมาย กลุ่มธุรกิจฯ และ/หรือหน่วยงานอื่นซึ่งได้รับมอบหมายจากสำนักกฎหมายกลุ่มธุรกิจฯ ดำเนินคดีในทางแพ่ง และ/หรือ ในทางอาญาเพื่อติดตามเรียกร้องค่าเสียหายรวมถึงบังคับโทษในทางอาญากับนิติบุคคล / บุคคลภายนอก ผู้กระทำความผิด

- (2) ในกรณีที่พบว่านิติบุคคล/บุคคลภายนอกเป็นผู้มีส่วนร่วมในการกระทำการทุจริตและ/หรือกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ บริษัทฯ อาจพิจารณายกเลิกการทำธุรกรรมร่วมกัน และ/หรือไม่ทำธุรกรรมใดๆ กับนิติบุคคล/บุคคลภายนอก ซึ่งอาจมีขึ้นในอนาคต

6) การจัดทำสรุปรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ / ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

6.1) กำหนดให้คณะกรรมการสอบสวนฯ (ตามข้อ 3) ทำการสรุปรายงานผลการสอบสวนแก่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท สรุปรณิทุจริตหรือกระทำผิดกฎหมายต่อบริษัทฯ และข้อยุติทุกกรณี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส รายงานต่อคณะกรรมการบุคคลกลุ่มธุรกิจการตลาดและการจัดจำหน่ายปีละ 2 ครั้ง

6.2) สำนักตรวจสอบจัดทำรายงานผลการตรวจสอบนำเสนอต่อผู้บริหารสูงสุดของบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ในส่วนของหน่วยงานอื่นที่มีแนวปฏิบัติย่อยบังคับใช้ภายในหน่วยงาน เกี่ยวกับการสอบสวนหาข้อเท็จจริง ให้รายงานตามที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติย่อยนั้น

7) บทบาทหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (เอกสารแนบท้าย 1)

8) แนวปฏิบัติประกอบการพิจารณากรณีเว้นดำเนินคดี (เอกสารแนบท้าย 2 สำหรับคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง)

9) บทลงโทษ

หากพบว่าพนักงานผู้ใดกระทำการฝ่าฝืนประกาศฉบับนี้ และ/หรือ ละเว้นไม่ดำเนินการ สั่งการ อย่างใดอย่างหนึ่ง ในหน้าที่ของตนจนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายขึ้น จะต้องได้รับ โทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ รวมถึงการเลิกจ้าง ทั้งนี้ หากความผิดดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ และ/หรือบุคคลอื่นใด บริษัทฯ จะดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและอาญาจนถึงที่สุด ขอให้ผู้บริหารทุกท่าน โปรดแจ้งพนักงานในสังกัดของท่านรับทราบและปฏิบัติโดยเคร่งครัดต่อไป

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2564



(นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์)  
ประธานกรรมการบริหาร

## บทบาทหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	หน่วยงาน	บทบาทหน้าที่	หมายเหตุ
1	คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการสอบสวนพนักงานที่เกี่ยวข้องและสรุปผลพร้อมพิจารณาโทษทางวินัย และพิจารณาการดำเนินคดีตามกฎหมาย</li> <li>- กรณีจะต้องชดใช้ค่าเสียหาย ให้ดำเนินการสรุปข้อมูลความเสียหาย</li> <li>- จัดทำบันทึกสอบสวนหาข้อเท็จจริง</li> <li>- จัดทำหนังสือรับสารภาพการทุจริต ยกยอเกียรติยศ โดยระบุจำนวนเงินที่บริษัทได้รับความเสียหาย</li> <li>- จัดทำหนังสือยินยอมหักเงินเดือน / โบนัส / Incentive / รายได้อื่นๆ งวดสุดท้ายคืนบริษัทฯ</li> </ul>	
2	สำนักตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทำการตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น และหากมีมูลที่พนักงานทุจริตหรือกระทำการใดๆ ที่ทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ให้ดำเนินการแจ้งจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง</li> <li>- ประสานงานกับหน่วยงานบัญชีบริษัทฯ เพื่อแจ้งการรับชำระชดใช้ค่าเสียหายจากพนักงาน</li> </ul>	กรณีที่สำนักตรวจสอบไม่ได้เข้าร่วมการสอบสวน ให้หน่วยงานทรัพยากรบุคคลดำเนินการส่งหนังสือรับสภาพหนี้ให้กับบัญชีแต่ละบริษัทฯ โดยตรง
3	สายงานบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบทรัพย์สิน และหนี้สินที่เป็นชื่อของพนักงาน</li> </ul>	ตาม Flow การแจ้งลาออก
4	สำนักกฎหมาย กลุ่มธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง</li> <li>- รวบรวมข้อมูลและพยานหลักฐานเพื่อใช้ในการดำเนินคดี</li> <li>- จัดทำบันทึกหรือข้อตกลงในทางกฎหมาย เช่น สัญญาประนีประนอมยอมความ หนังสือรับสภาพหนี้ เป็นต้น</li> <li>- ดำเนินคดีตามกฎหมาย / ตามมติคณะกรรมการสอบสวนฯ / ผู้มีอำนาจในการดำเนินการ</li> </ul>	อ้างอิงการจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนฯ ตามข้อ 3
5	ทรัพยากรบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง</li> <li>- พิจารณาโทษทางวินัย ให้เป็นไปตามข้อบังคับในการทำงานของบริษัทฯ</li> <li>- จัดทำหนังสือแจ้งโทษทางวินัย / หนังสือเลิกจ้าง</li> <li>- ตรวจสอบเงินเดือน / โบนัส / Incentive / รายได้อื่นๆ ของพนักงานที่ยังคงเหลือกับบริษัทฯ และดำเนินการตามที่พนักงานทำหนังสือยินยอมฯ กับบริษัทฯ เพื่อชดใช้หนี้สิน</li> <li>- ประสานไปยังหน่วยงานบัญชีเพื่อตรวจสอบทรัพย์สินและหนี้สินที่เป็นชื่อของพนักงาน</li> <li>- ประสานงานแจ้งให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ดูแล EJIP โอนหุ้นของพนักงานในบัญชี Prepaid เข้าบัญชี Cash ของพนักงาน และให้ดำเนินการขายทันทีหลังจากรับโอนหุ้น</li> <li>- แจ้งพนักงานลาออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund)</li> <li>- กรณีติดตามหนี้ไม่ได้ ให้แจ้งสำนักกฎหมาย กลุ่มธุรกิจ เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ออกหนังสือรับรองการผ่านงาน</li> <li>- บันทึกประวัติลาออกของพนักงาน สาเหตุเป็นการทุจริต และเป็น Personal List เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานกลับเข้ามาทำงานกับบริษัทฯ ย่อย และบริษัทในเครือเจริญโภคภัณฑ์</li> </ul>
6	ต้นสังกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง</li> <li>- ดำเนินการติดตามหนี้สินจากพนักงาน</li> <li>- เป็นผู้รับมอบอำนาจ ในการไปแจ้งความดำเนินคดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- อ้างอิงการจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนฯ ตามข้อ 3</li> </ul>